

METRO SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 30/06/2018

Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
Sede in:	LUCCA
Codice fiscale:	01934370469
Numero REA:	182908
Capitale sociale Euro:	100.000,00
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	LUCCA
Partita IVA:	01934370469
Forma giuridica:	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO):	522150
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	LUCCA HOLDING SPA - LUCCA
Appartenenza a un gruppo:	si
Denominazione della società capogruppo:	LUCCA HOLDING SPA
Paese della capogruppo:	Italia
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	30/06/2018	31/12/2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	8.836	5.056
5) avviamento	20.695	21.194
7) altre	1.240.217	1.323.247
Totale immobilizzazioni immateriali	1.269.748	1.349.497
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	758.026	830.684
2) impianti e macchinario	407.255	458.011
3) attrezzature industriali e commerciali	5.209	5.856
4) altri beni	23.198	25.258
Totale immobilizzazioni materiali	1.193.688	1.319.809
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.616	1.159
Totale crediti verso altri	1.616	1.159
Totale crediti	1.616	1.159
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.616	1.159
Totale immobilizzazioni (B)	2.465.052	2.670.465
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	15.684	13.857
4) prodotti finiti e merci	29.366	29.366
Totale rimanenze	45.050	43.223
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.102	41.071
Totale crediti verso clienti	30.102	41.071
2) verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	160.696	238.844
Totale crediti verso controllanti	160.696	238.844
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.738	82.695
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	9.738	82.695
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.679	51.205
Totale crediti tributari	49.679	51.205

5-ter) imposte anticipate	7.581	7.581
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.009	23.288
Totale crediti verso altri	31.009	23.288
Totale crediti	288.805	444.684
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.319.195	1.100.755
3) danaro e valori in cassa	151.604	184.874
Totale disponibilità liquide	1.470.799	1.285.629
Totale attivo circolante (C)	1.804.654	1.773.536
D) Ratei e risconti	29.655	11
Totale attivo	4.299.361	4.444.012
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	80.874	80.874
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	409.879	311.384
Varie altre riserve	353.840	353.840
Totale altre riserve	763.719	665.224
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	26.491	98.495
Totale patrimonio netto	971.084	944.593
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	10.000	10.000
Totale fondi per rischi ed oneri	10.000	10.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	318.225	298.770
D) Debiti		
1) obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	216.753	405.211
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.488.440	1.392.404
Totale debiti verso banche	1.705.193	1.797.615
5) debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	190.554	193.155
Totale debiti verso fornitori	190.554	193.155
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	792.169	952.587
Totale debiti verso controllanti	792.169	952.587
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.861	3.451
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.861	3.451
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.733	79.345
Totale debiti tributari	115.733	79.345
13) debiti verso istituti di previdenza e di		

sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.195	32.211
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.195	32.211
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	151.620	117.536
Totale altri debiti	151.620	117.536
Totale debiti	2.987.325	3.175.900
E) Ratei e risconti	12.727	14.749
Totale passivo	4.299.361	4.444.012

Conto Economico

	30/06/2018	31/12/2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.974.700	4.399.042
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	1.827	3.425
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	12.074	0
altri	30.987	137.785
Totale altri ricavi e proventi	43.061	137.785
Totale valore della produzione	2.019.588	4.540.252
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.939	19.054
7) per servizi	989.643	2.411.257
8) per godimento di beni di terzi	229.101	472.834
9) per il personale		
a) salari e stipendi	270.368	556.171
b) oneri sociali	81.835	166.681
c) trattamento di fine rapporto	22.215	40.022
e) altri costi	51.909	113.579
Totale costi per il personale	426.327	876.453
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	63.818	141.998
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.238	154.327
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	499	1.685
Totale ammortamenti e svalutazioni	133.555	298.010
14) oneri diversi di gestione	122.866	198.137
Totale costi della produzione	1.915.431	4.275.745
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	104.157	264.507
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.160	5.151
Totale proventi diversi dai precedenti	1.160	5.151
Totale altri proventi finanziari	1.160	5.151
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	3.923	5.226

altri	32.666	78.446
Totale interessi e altri oneri finanziari	36.589	83.672
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(35.429)	(78.521)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	68.728	185.986
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.318	24.948
imposte differite e anticipate	0	881
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(27.919)	(61.662)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.237	87.491
21) Utile (perdita) dell'esercizio	26.491	98.495

Rendiconto Finanziario Indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) Flussi finanziari derivanti dall' attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	26.491	98.495
Imposte sul reddito	42.237	87.491
Interessi passivi/(attivi)	35.429	78.521
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	27.390	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	131.547	264.507
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	19.455	40.022
Ammortamenti delle immobilizzazioni	133.056	296.325
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	499	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	153.010	336.347
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	284.557	600.854
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.827)	(3.425)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	10.969	479
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.601)	(83.115)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(29.644)	5.022
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.022)	2.129
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	323.363	(659.683)
Totale variazioni del capitale circolante netto	298.238	(738.593)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	582.795	(137.739)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(31.506)	(78.521)
(Imposte sul reddito pagate)	0	106.681
(Utilizzo dei fondi)	0	(6.259)
Totale altre rettifiche	(31.506)	21.901
Flusso finanziario dell' attività operativa (A)	551.289	(115.838)
B) Flussi finanziari derivanti dall' attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	10.922	(149.800)
Disinvestimenti	76.075	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	11.459	(26.193)
Disinvestimenti	27.390	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	457	0
Altre attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	126.303	(175.993)
C) Flussi finanziari derivanti dall' attività di		

finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(298)
Accensione finanziamenti	0	2.500.000
(Rimborso finanziamenti)	(492.422)	-2.302.385
Mezzi propri		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(492.422)	197.317
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	185.170	(94.514)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.100.755	1.238.115
Danaro e valori in cassa	184.874	142.028
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.285.629	1.380.143
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.319.195	1.100.755
Danaro e valori in cassa	151.604	184.874
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.470.799	1.285.629


METRO S.r.l.
 // Legale Rappresentante
 Dott. Luca Cesaretti

Nota Integrativa al Bilancio di esercizio alla data del 30/06/2018

Nota Integrativa, parte iniziale

PREMESSA

La redazione del presente documento si è resa necessaria al fine di corredare, con una situazione patrimoniale aggiornata, il progetto di fusione per incorporazione tra la società Metro Srl con unico socio (incorporante) e la società Itinera Srl con unico socio (incorporata). L'incorporante e l'incorporata sono entrambe partecipate interamente dal Comune di Lucca tramite la Lucca Holding S.P.A. con sede in Lucca, Via Dei Bichi, 340.

Tale fusione si è resa necessaria a seguito della revisione straordinaria delle partecipazioni effettuata dall'Amministrazione Comunale di Lucca come da deliberazione del Consiglio Comunale n. 65 del 20 ottobre 2017, il quale, ha deliberato che la società ITINERA S.R.L. *"vada incorporata nella società METRO S.r.l. Quest'ultima infatti esercita funzioni che, per la loro natura ed anche grazie all'organizzazione logistica sul territorio, si possono ben integrare con le funzioni di informazione, accoglienza e diffusione dell'offerta turistica."*

Con la stessa delibera viene infine dato *"mandato alla Lucca Holding S.P.A. di adoperarsi per realizzare, nelle forme ritenute più opportune, la fusione per incorporazione di ITINERA S.r.l. in METRO S.r.l."*

L'operazione di fusione per incorporazione proposta assolve all'esigenza di razionalizzazione delle partecipazioni manifestata dall'Amministrazione Comunale, socio indiretto delle due società, in ottemperanza alla normativa vigente.

Il presente bilancio redatto alla data del 30 Giugno 2018, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il bilancio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico della sua gestione.

La struttura e il contenuto delle voci dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa sono conformi a quanto previsto dalla normativa in materia e dagli O.I.C. vigenti.

Principi di redazione

Lo stato patrimoniale ed il conto economico, sono redatti secondo quanto previsto dall'art.2423- 2423/bis - 2423/ter del Codice Civile. Essi sono redatti in unità di Euro e senza cifre decimali.

Il rendiconto finanziario è redatto secondo quanto disposto dall'art.2425 ter C.C. mentre la nota integrativa è redatta sulla base di quanto disposto dall'art.2427 Codice Civile.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri accadimenti è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo 1/1-30/6/2018 al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli relativi alla formazione del bilancio al 31.12.2017.

I principi contabili adottati non sono modificati rispetto a quelli relativi alla formazione del bilancio al 31.12.2017.

Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società.

Pur non necessario stante la natura del documento, si è ritenuto, per fornire una più completa informazione, esprimere la comparazione dei valori dello stato patrimoniale e del conto economico del presente periodo con quelli relativi al 31.12.2017, data dell'ultimo bilancio approvato dall'assemblea dei soci e regolarmente depositato presso il Registro Imprese.

Non si è reso necessario, ai fini della comprensione del bilancio, evidenziare nella presente nota integrativa le voci di

appartenenza degli elementi dello stato patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema di legge.

Nel periodo 1.1.-30.6.2018 non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

In conformità alle disposizioni di legge relative a specifiche voci dello stato patrimoniale si precisa la corretta rilevazione in ordine a:

- a) individuazione e classificazione delle immobilizzazioni;
- b) determinazione degli accantonamenti per rischi ed oneri;
- c) indicazione del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;
- d) competenza delle voci ratei e risconti.

Deroghe

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

La presente nota integrativa è stata predisposta con la seguente struttura:

- 1) Informazioni di carattere generale.
- 2) Informazioni sui criteri di valutazione.
- 3) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste dell'attivo
- 4) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste del passivo
- 5) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste del conto economico
- 6) Altre informazioni espressamente richieste dal codice civile.

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

La società opera nel settore della gestione di sistemi integrati di parcheggio e di aree di sosta degli autoveicoli per la Città di Lucca.

Anche nel corso del primo semestre 2018 la società ha continuato ad effettuare l'accertamento e l'elevazione delle sanzioni al codice della strada sulle aree di sosta concesse in convenzione.

Lo svolgimento temporaneo della gestione sperimentale del servizio di logistica urbana a suo tempo affidato a Metro Srl dall'Amministrazione comunale, stante il termine della fase sperimentale della suddetta piattaforma è cessata nel mese di novembre 2017 e nel gennaio 2018 vi è stata da parte di metro la riconsegna della struttura, dei beni mobili e della dotazione dei veicoli a suo tempo concessi in comodato a Metro dall'Ente Comunale.

Nell'ottica di una fattiva collaborazione e supporto in materia di mobilità anche in relazione alle grandi manifestazioni che coinvolgono la Città di Lucca, quali l'edizione 2018 del Summer Festival, Lucca Comics & Games, e simili, la Metro gestirà ulteriori aree di sosta pubbliche in disponibilità dell'Amministrazione Comunale individuate specificatamente solo in occasione dei suddetti eventi, provvedendo all'allestimento di modalità gestionali e di accesso straordinarie e particolarmente impegnative, reperendo sul mercato, segnaletica aggiuntiva e specifica oltre che un'adeguata organizzazione di personale. Pertanto nel corso del 1° semestre 2018, in relazione al grande evento del concerto di Roger Waters che si terrà nel mese di Luglio p.v. sono state avviate le opportune procedure di gara pubbliche per la fornitura dei servizi di allestimento segnaletica stradale, transennamento aree di sosta, servizi di custodia e vigilanza, servizi igienici, nonché per la somministrazione di ulteriori risorse umane competenti all'assistenza e gestione delle aree di sosta interessate ed ogni altra fornitura che si renda utile al fine del corretto e efficace servizio.

Altresì nel corso del semestre, è stato individuato, con procedura di gara, un operatore economico competente per procedere alla creazione di un sito istituzionale della Società più funzionale e in linea con la tecnologia mobile, oltre che per sviluppare un'applicazione android per le prenotazioni on line dei parcheggi da utilizzare in occasione delle grandi manifestazioni, nonché per ottimizzare il gestionale presenze creando un unico back office e dotare i domini di opportune certificazioni digitali.

Rilevato che la scrivente società è sottoposta ai vincoli normativi di cui all'art. 25 del D.lgs. 175/2016 e all'art. 4 del Decreto Ministeriale 9.11.2017 in materia di personale delle società a partecipazione pubblica, la Metro S.r.l., avendo necessità di procedere a nuove assunzioni a tempo indeterminato conseguenti agli imminenti cessazioni di rapporti di lavoro per pensionamento, ha ottenuto preventive autorizzazioni dalla Capo Gruppo Lucca Holding S.p.A. e dal Socio Unico Comune di Lucca per il reclutamento di nuove risorse lavorative, e ha avviato una procedura pubblica di selezione tra il personale eccedente delle società partecipate indicato negli Elenchi ufficiali di ANPAL.

In aggiunta, a seguito dell'indizione della manifestazione di interesse rivolta a soggetti privati, per la vendita di numero 6 stalli di sosta all'interno del parcheggio interrato Mazzini, precedentemente acquisiti dalla società Polis S.r.l. in liquidazione nel corso dell'anno 2017, nel corso del 1° semestre sono state sottoscritte tre compravendite e altre due sono in corso di perfezionamento.

Nel mese di maggio la società confrontandosi, sia con il Socio unico Lucca Holding Spa, che con Itinera Srl, ha avviato tutte le procedure propedeutiche e necessarie all'operazione straordinaria di fusione per incorporazione, redigendo poi il progetto di fusione secondo i criteri stabiliti dall'art.2501 ter del Codice Civile e degli allegati necessari, tra cui il presente documento, per poter procedere alla pubblicazione di detto progetto sul sito internet della società.

RIVALUTAZIONE

La società non ha effettuato nel periodo 1/1-30/6/2018 alcun tipo di rivalutazione.

INFORMAZIONE SUI CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Essi non si discostano dai criteri utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio al 31.12.2017.

Nota Integrativa, Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio, al costo di perizia per quelle derivanti dal conferimento, ed al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto ed ampliamento sono ammortizzati in quote costanti della durata di cinque anni.

I costi per l'utilizzo delle licenze d'uso sono ammortizzabili su un arco temporale di anni cinque, equivalente al periodo d'uso e alla veloce obsolescenza tecnologica.

I marchi sono ammortizzati con un'aliquota del 5,56%. Le spese pluriennali diverse sono ammortizzate in 5 anni a quote costanti.

Le immobilizzazioni immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto al bilancio al 31.12.2017, nell'adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

Si fa presente che gli ammortamenti sono stati effettuati sulla base del periodo 1/1-30/6/2018.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	28.029	22.193	1.754.521	1.804.743
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.973	999	431.274	455.246
Valore di bilancio	5.056	21.194	1.323.247	1.349.497

Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	5.350		6.109	11.459
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)			27.390	27.390
Ammortamento dell'esercizio	1.570	499	61.749	63.818
Totale variazioni	3.780	(499)	(83.030)	(79.749)
Valore di fine esercizio				
Costo	33.379	22.193	1.733.240	1.788.812
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.543	1.498	493.023	519.064
Valore di bilancio	8.836	20.695	1.240.217	1.269.748

L'incremento per licenze e software è dovuto all'implementazione di software per la gestione del programma di sviluppo e-commerce parcheggi.

Il decremento delle altre immobilizzazioni immateriali è dovuto all'annullamento delle miglorie effettuate sui beni in comodato per la piattaforma Lucca Port.

L'incremento delle altre immobilizzazioni immateriali è dovuto a miglorie effettuate sul Park interrato Mazzini.

Gli altri decrementi rappresentano gli ammortamenti relativi al periodo 1/1-30/6/2018 direttamente imputati ai costi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio, al costo di perizia per quelle derivanti dal conferimento, ed al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Ammortamenti

Si fa presente che gli ammortamenti sono stati effettuati sulla base del periodo 1/1-30/6/2018.

Le immobilizzazioni, materiali la cui utilizzazione è limitata nel tempo subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto al bilancio al 31.12.2017, nell'adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

Per i beni entranti in funzione nell'anno, considerando che tale metodologia approssimi ragionevolmente la durata utile del bene, durante il suo primo anno di utilizzo, le aliquote di ammortamento sono state ridotte al 50%,

I coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. sono i seguenti:

Fabbricati	3%
Costruzioni leggere	10%
Impianti generici	15%
Impianti specifici	15%
Impianti specifici (imp.all.e telec.)	30%
Attrezzature	10%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettr.ufficio	20%
Mezzi di trasporto	25%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.292.229	2.447.452	95.764	394.546	4.229.991
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	461.545	1.989.441	89.908	369.288	2.910.182
Valore di bilancio	830.684	458.011	5.856	25.258	1.319.809
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni		7.465		3.457	10.922
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	60.992	11.680		3.403	76.075
Ammortamento dell'esercizio	11.666	46.541	647	2.114	60.968
Totale variazioni	(72.658)	(50.756)	(647)	(2.060)	(126.121)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.231.237	2.443.237	95.764	394.600	4.164.838
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	473.211	2.035.982	90.555	371.402	2.971.150
Valore di bilancio	758.026	407.255	5.209	23.198	1.193.688

I fabbricati sono decrementati per la vendita di n.3 posti auto esistenti nell'area privata del parcheggio Mazzini.

Gli impianti e macchinari sono incrementati per l'acquisizione di beni relativi all'ufficio permessi e impianto park interrato e per l'acquisizione di una macchina contasoldi e fascettatrice.

E' stata altresì implementata la segnaletica verticale per i parcometri.

I decrementi sono relativi all'eliminazione degli impianti presso la piattaforma Lucca Port che come si è detto è stata riconsegnata al Comune di Lucca.

Le altre immobilizzazioni sono incrementate per l'acquisto di macchine elettroniche e elettromeccaniche e telefoni cellulari mentre i decrementi sono relativi alla vendita dei mobili utilizzati all'interno degli uffici della piattaforma Lucca Port.

Tutti gli altri decrementi sono relativi alla contabilizzazione delle quote di ammortamento del periodo.

Operazioni di locazione finanziaria

In data 5/8/2005 è stato sottoscritto un leasing in costruendo (N.IC/864614) con la società Locat Spa oggi assorbita da Unicredit Leasing Spa con data decorrenza 1/4/2007 della durata di 15 anni prorogato successivamente a 20 anni.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

Partecipazioni

La società non possiede partecipazioni di alcun tipo.

Immobilizzazioni in valuta

Non esistono immobilizzazioni in valuta.

Variazione e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti esposti in questa voce sono rappresentati da cauzioni per utenze ed iscritte al loro valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.159	457	1.616	1.616
Totale crediti immobilizzati	1.159	457	1.616	1.616

Le variazioni sono dovute a cauzioni su utenze versate nel periodo 1/1-30/6/2018.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

	Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
	Italia	1.616	1.616
Totale		1.616	1.616

Attivo circolante

RIMANENZE, TITOLI E ATTIVITÀ FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al costo, oppure, se inferiore, al presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Sono costituite da materiali di consumo destinati ai parcheggi (carta, ecc.), da materiali e pezzi di ricambio di attrezzature inerenti ai parcheggi, mantenute in magazzino per provvedere celermente alla sostituzione dei pezzi guasti o mal funzionanti degli impianti park e dagli stampati acquistati per l'emissione dei permessi per l'accesso al centro storico. E' altresì compreso all'interno delle rimanenze l'importo residuo del costo di acquisizione di un'area privata, sulla quale insistono i posti auto all'interno del Park interrato Mazzini, da destinare a rivendita considerato al valore di costo.

CREDITI

Sono evidenziati al loro valore di realizzo.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	13.857	1.827	15.684
Prodotti finiti e merci	29.366		29.366
Totale rimanenze	43.223	1.827	45.050

Sono costituite: per € 15.684 dalla carta utilizzata per le casse automatiche, per i parcometri e dalle tessere per le

ricariche €Park , per € 7.677 dalle attrezzature e dai pezzi di ricambio per gli impianti dei parcheggi.

Sono state valutate al costo ultimo di acquisto che si ritiene congruo con il valore attuale di mercato.

Sono altresì presenti € 21.689 quale parte dell'area privata destinata alla rivendita di posti auto all'interno del parcheggio interrato Mazzini in attesa di formalizzazione del contratto di compravendita.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti comprendono anche quanto dovuto da terzi a fronte di operazioni effettuate nel periodo 1/1-30/6/2018, la cui fattura sarà emessa o pervenuta dopo tale data.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	41.071	(10.969)	30.102	30.102
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	238.844	(78.148)	160.696	160.696
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	82.695	(72.957)	9.738	9.738
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	51.205	(1.526)	49.679	49.679
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	7.581		7.581	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	23.288	7.721	31.009	31.009
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	444.684	(155.879)	288.805	281.224

I crediti tributari sono composti da crediti per imposta di registro relativo al contratto di leasing immobiliare già anticipata alla Società di Leasing per € 49.679.

I crediti per imposte anticipate Ires ammontano ad Euro per 7.581.

Nell'importo relativo ai crediti verso controllanti sono presenti i crediti nei confronti del Comune di Lucca per fatture da incassare e da emettere di competenza 2018 e precedenti per Euro 130.477.

Sono altresì presenti crediti verso Lucca Holding S.p.A. per la cessione del credito derivante dalla deduzione IRES da IRAP su dipendenti anni 2006/2010 per Euro 30.219.

Tra i crediti v/imprese controllate dalle controllanti sono presenti i crediti per clienti inerenti alle società che fanno capo a Lucca Holding Spa o al Comune di Lucca.

I crediti verso clienti risultano composti principalmente dalle posizioni creditorie vantate verso i clienti relativi al servizio erogato da Lucca Port, i cui incassi verranno effettuati nel corso del 2018. Per quanto riguarda i crediti più vecchi le procedure di recupero legale o di rientro concordato sono state portate avanti con buoni risultati.

I crediti sono stati depurati dalle posizioni con pendenze legali e le cui procedure di recupero hanno dato esito negativo.

Il Fondo svalutazione crediti è stato incrementato di Euro 499 sulla base dello 0.5% dei crediti commerciali ed ammonta al 30.06.2018 ad Euro 2.184.

Prudenzialmente, il fondo crediti dubbi esistente al 31.12.2017 è stato mantenuto per le posizioni ad oggi pendenti in contenzioso e lo stesso ammonta ad Euro 21.586.

Nei crediti verso altri sono presenti i crediti relativi a pagamenti degli utenti parcheggi effettuati con carte di credito ed in attesa di accredito sui conti correnti per Euro 12.935, da Euro 263 relativo ad Inail anticipata, da crediti verso Gse per incentivi da riscuotere per la produzione energia dell'impianto fotovoltaico per Euro 14.155 ed altri crediti diversi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	30.102	30.102
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	160.696	160.696
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	9.738	9.738
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	49.679	49.679
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	7.581	7.581
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	31.009	31.009
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	288.805	288.805

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.100.755	218.440	1.319.195
Denaro e altri valori in cassa	184.874	(33.270)	151.604
Totale disponibilità liquide	1.285.629	185.170	1.470.799

Rappresentano i saldi dei conti correnti bancari intrattenuti con gli Istituti di credito ed il saldo delle disponibilità di cassa e delle giacenze delle casse automatiche necessarie alle operazioni di cambio moneta e resto.

Ratei e risconti attivi

Sono evidenziati sulla base del principio di competenza temporale relativamente ad oneri e proventi comuni a più esercizi.

I risconti attivi sono riferiti ad assicurazioni, bolli auto, contratti di assistenza pagati nel periodo 1/1-30/6/2018 ma di competenza dell'intero esercizio 2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	11	29.644	29.655
Totale ratei e risconti attivi	11	29.644	29.655

Nota Integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il capitale sociale è pari ad Euro 100.000 suddiviso in quote.

L'intero capitale sociale è detenuto dal socio unico Lucca Holding Spa, con sede in Lucca - Via dei Bichi 340.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000							100.000
Riserva legale	80.874							80.874
Altre riserve								
Riserva straordinaria	311.384			98.495				409.879
Varie altre riserve	353.840							353.840
Totale altre riserve	665.224			98.495				763.719
Utile (perdita) dell'esercizio	98.495		98.495				26.491	26.491
Totale patrimonio netto	944.593		98.495	98.495			26.491	971.084

Dettaglio delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
	Riserva sovrapprezzo quote	353.840
Totale		353.840

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000	Conferimento in costituzione	B	100.000		
Riserva legale	80.874	Riserva di utili	ABC	80.874		
Altre riserve						
Riserva straordinaria	409.879	Riserva di utili	ABC	409.789		
Varie altre riserve	353.840	Riserva da conferimento sovr.quote	ABC	353.840		
Totale altre riserve	763.719			763.629		
Totale	944.593			944.503		
Residua quota distribuibile				944.503		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
	Riserva sovrapprezzo quote	353.840	Riserva da conferimento	ABC	353.840
Totale		353.840			

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

Si riferiscono agli accantonamenti operati per debiti di esistenza probabile non ancora oggettivamente determinati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.

Trattasi di un fondo rischi per l'importo di € 10.000, appostato specificatamente per la copertura di eventuali rimborsi che dovessero essere richiesti alla società in merito all'errata imputazione sul database dei dati dei permessi di accesso al centro storico, quale servizio affidato in convenzione dal Comune di Lucca.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti sulla base della normativa vigente e dei contratti di lavoro; comprende anche la componente per adeguamento di trattamento fine rapporto maturato in anni precedenti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	298.770
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	19.455
Totale variazioni	19.455
Valore di fine esercizio	318.225

La posta esprime il debito nei confronti dei dipendenti per il trattamento di fine rapporto maturato negli anni incrementato della quota annuale e decrementato dagli acconti o saldi effettuati ai dipendenti anche a seguito di pensionamento.

Debiti

I debiti sono espressi in base al loro ammontare effettivo e comprendono anche quanto dovuto a terzi a fronte di operazioni effettuate nel periodo 1/1-30/6/2018, la cui fattura non è pervenuta entro tale data.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.797.615	(92.422)	1.705.193	216.753	1.488.440
Debiti verso fornitori	193.155	(2.601)	190.554	190.554	
Debiti verso controllanti	952.587	(160.418)	792.169	792.169	

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.451	410	3.861	3.861	
Debiti tributari	79.345	36.388	115.733	115.733	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.211	(4.016)	28.195	28.195	
Altri debiti	117.536	34.084	151.620	151.620	
Totale debiti	3.175.900	(188.575)	2.987.325	1.498.885	1.488.440

Nei debiti verso banche sono presenti debiti per finanziamenti e mutui bancari sottoscritti nel 2017 così suddivisi:

- Cassa Risparmio di Volterra Spa - Finanziamento chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.100.000 al tasso del 2,5% annuale da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 31.12.2021.

- Monte dei Paschi di Siena Spa - Mutuo chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.000.000 al tasso del 3,12% annuale da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 30.06.2022.

I finanziamenti sono stati richiesti per far fronte alle necessità di liquidità per effettuare il rimborso dei canoni di convenzione al Comune di Lucca e per provvedere al rimborso del finanziamento temporaneo concesso da Lucca Holding Spa nel corso del 2016.

Nella voce fornitori è compreso l'importo pari ad € 81.329, relativo a fornitori per fatture da ricevere di competenza del periodo 1.1 - 30.06.2018 ma pervenute o datate dopo tale data, decurtate delle note credito da ricevere per un importo pari ad € 22.600.

I debiti verso fornitori rappresentano i saldi delle fatture che hanno scadenza oltre il 30.06.2018.

I debiti tributari sono rappresentati da debiti verso l'erario per € 74.679 quale debito verso Iva per l'importo relativo al mese di giugno 2018 regolarmente pagato in data 16.07.2018, per € 26.463 per ritenute d'acconto dipendenti ed autonomi e per Euro 1.761 quale debito verso l'erario per il bollo virtuale apposto sui permessi di accesso al centro storico. Mentre il debito Irap decurtato dai crediti esistenti, per il periodo 1.1-30.6.2018 è pari ad 12.830.

I debiti verso Istituti di previdenza sono pari ad € 28.195 e si riferiscono ad Inps, Inail ed Ente Bilaterale pagati dopo il 30.06.2018.

I debiti verso le controllanti sono rappresentati dai debiti verso il Comune di Lucca per i canoni di convenzione per € 744.274, per incassi dell'ufficio permessi riversati alla tesoreria dell'Ente nel mese di luglio 2018 per € 20.004 e per Euro 14.850 relativi al canone di locazione della sede di proprietà del Comune di Lucca.

Il debito relativo al finanziamento effettuato da Lucca Holding Spa è stato interamente estinto.

Tra i debiti v/imprese controllate dalle controllanti sono presenti i debiti per fornitori e fatture da ricevere inerenti alle società che fanno capo a Lucca Holding Spa o al Comune di Lucca.

Sono ricompresi negli altri debiti € 14.263 quali anticipi per un futuro acquisto di n. 1 posto auto e per le cauzioni passive sui dispositivi € park dati in dotazione ai clienti per € 2.500 oltre ad Euro 6.000 quali debiti per cauzioni nei confronti delle società che gestiscono i pagamenti dei parcheggi a mezzo smartphone.

Sono altresì presenti i debiti verso dipendenti per le competenze di giugno e per il rateo ferie e mensilità aggiuntive per Euro 112.429 e per Euro 12.955 relativi a tfr e saldo mensilità aggiuntive e ratei per un dipendente defunto i cui eredi non hanno ancora accettato l'eredità.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.705.193	1.705.193
Debiti verso fornitori	190.554	190.554
Debiti verso imprese controllanti	792.169	792.169
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.861	3.861
Debiti tributari	115.733	115.733
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.195	28.195
Altri debiti	151.620	151.620
Totale debiti	2.987.325	2.987.325

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche					1.705.193	1.705.193
Debiti verso fornitori					190.554	190.554
Debiti verso controllanti					792.169	792.169
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti					3.861	3.861
Debiti tributari					115.733	115.733
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					28.195	28.195
Altri debiti					151.620	151.620
Totale debiti					2.987.325	2.987.325

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Sono evidenziati sulla base del principio di competenza temporale relativamente ad oneri e proventi comuni a più esercizi.

Sono relativi a risconti passivi per ricavi da locazione impianto di telecomunicazione installato sull'area del parcheggio Carducci già incassati ma di competenza oltre il 30.06.2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	14.749	(2.022)	12.727
Totale	14.749	(2.022)	12.727

Nota Integrativa Conto Economico

Valore della produzione

I "ricavi delle vendite e delle prestazioni" sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

Categoria di Attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per parcheggi	1.844.223
Ricavi per prestazioni di servizi a terzi	130.477
Totale	1.974.700

Gli altri ricavi sono composti per Euro 21.606 da ricavi per contratti di concessione e da locazione aree per antenne telefoniche, da Euro 778 per vendita energia, per Euro 12.074 da contributi tariffa incentivante impianto fotovoltaico e per il rimanente per Euro 187 da ricavi diversi.

Sono presenti in queste voce le sopravvenienze attive relative a indennizzi, sinistri e varie altre per Euro 6.311 oltre che per 2.105 quali plusvalenze su vendita immobilizzazioni materiali.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Tutti i ricavi sono conseguiti in Italia.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.974.700
Totale	1.974.700

Costi della produzione

Composizione dei Costi della produzione

Voce	Valore di inizio	Variazione	Valore di fine
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.054	- 5.115	13.939
7) Per servizi	2.411.257	- 1.421.614	989.643
8) Per godimento di beni di terzi	472.834	- 243.733	229.101
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	556.171	- 285.803	270.368
b) Oneri sociali	166.681	- 84.846	81.835
c) Trattamento di fine rapporto	40.022	- 17.807	22.215
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	113.579	- 61.670	51.909
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	141.998	- 78.180	63.818
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	154.327	- 85.089	69.238
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	1.685	- 1.186	499

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	198.137	- 75.271	122.866
Totale dei costi della produzione	4.275.745	-2.360.314	1.915.431

I "costi della produzione", al pari dei ricavi, sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse. Il periodo preso in considerazione è quello 1.1 - 30.06.2018.

Per i costi previsti e le cui fatture non sono ancora pervenute alla data del 30.6.2018 si è provveduto ad inserire tali importi correttamente nei costi e nella voce fatture da pervenire presente fra i fornitori.

I costi per materie prime e merci sono dovuti all'acquisto di materiale di consumo relativo alla gestione dei parcheggi e del materiale necessario per l'ufficio permessi.

I costi per servizi sono principalmente composti da canone di concessione delle aree di sosta da parte dell'amministrazione comunale per il periodo 1.1 - 30.6.2018 pari ad Euro 751.023, da costi relativi ai parcheggi (manutenzione, assistenza e servizi in appalto) per Euro 82.265, da costi per servizi a terzi (Assicurazioni, consulenze Legali e compensi amministrativi e del Revisore) per Euro 69.482, da utenze e pulizie per Euro 72.101 e per altri costi residuali pari ad Euro 14.772.

Nei costi per godimento beni di terzi sono presenti i costi per il leasing relativo al parcheggio interrato Mazzini pari ad Euro 221.001 e il rimanente pari ad Euro 8.100 è relativo al canone di locazione della sede di Via di Tiglio di proprietà comunale.

I costi del personale sono relativi ai dipendenti in forza ed al personale in somministrazione utilizzato nel periodo.

Sono presenti tra gli oneri diversi di gestione i costi per la tassa raccolta rifiuti pari ad € 44.308 e per Imu € 41.241. In questa voce trovano allocazione anche le sopravvenienze passive per sinistri e altre pari ad Euro 7.973 oltre ad Euro per € 28.928 quali differenze negative per dismissione cespiti relativi alla Piattaforma Logistica Lucca Port.

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi bancari per Euro 920 e valorizzazione titoli per Euro 240.

Gli interessi passivi sono costituiti da interessi nei confronti della controllante Lucca Holding Spa sulla concessione di un finanziamento temporaneo per liquidità per Euro 3.923 restituito nel corso del 1 semestre 2018 e per Euro 25.281 dovuti a interessi su finanziamenti e mutui chirografari sottoscritti nel 2017.

Il rimanente è costituito da spese per commissioni bancarie e commissione conteggio metallo pari ad Euro 7.385.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Composizione degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi attivi bancari	920
Valorizzazione titoli	240

Composizione degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi passivi finanziamenti	25.281

Interessi passivi controllante	3.923
Commissioni e spese bancarie	7.385

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili del periodo.

Non si è provveduto a calcolare le imposte anticipate per il periodo in quanto di valore trascurabile. E' stato quindi mantenuto quale credito Ires per imposte anticipate l'importo esistente al 31.12.2017.

L'Ires del periodo è stata pari ad Euro 27.919 ed è stata esposta tra i debiti verso la controllante Lucca Holding Spa (al netto dei precedenti acconti versati) in qualità di consolidante della dichiarazione fiscale del consolidato Gruppo Lucca Holding al quale Metro Srl aderisce in qualità di consolidata.

L'Irap del periodo è pari ad Euro 14.318.

Nota Integrativa altre Informazioni

Dati sull'occupazione

La società Metro Srl, in quanto partecipata indirettamente al 100% dall'Ente Comunale, è assoggettata alla medesima normativa dello stesso in materia di reclutamento del personale sottostando alle stesse restrizioni in materia di assunzione.

Nel corso del primo semestre 2018 il personale non ha subito variazioni.

La società ha altresì fatto ricorso, così come gli anni passati, a personale con contratto di lavoro interinale.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori
Compensi	9.983

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.000

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha emesso azioni.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni con parti correlate sono state effettuate a prezzi di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti nello stato patrimoniale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società controllante della Metro Srl è Lucca Holding Spa, con sede in Lucca - Via dei Bichi, 340, codice fiscale 01809840463, che ne detiene il 100% del Capitale Sociale.

Di seguito i dati dell'ultimo bilancio approvato dalla capogruppo alla data del 31.12.2017 e quelli dell'esercizio precedente.

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	50.253.750	49.226.333
C) Attivo circolante	6.202.106	7.288.919
D) Ratei e risconti attivi	36.472	69.178
Totale attivo	56.492.328	56.584.430
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	40.505.467	40.505.467
Riserve	2.666.531	1.880.442
Utile (perdita) dell'esercizio	3.875.060	3.218.965
Totale patrimonio netto	47.047.058	45.604.874
B) Fondi per rischi e oneri	10.913	11.292
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	46.993	40.261
D) Debiti	9.313.012	10.879.110
E) Ratei e risconti passivi	74.352	48.893
Totale passivo	56.492.328	56.584.430

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	20.870	24.935
B) Costi della produzione	351.227	395.523
C) Proventi e oneri finanziari	(59.668)	(98.327)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	4.167.027	3.663.190
Imposte sul reddito dell'esercizio	(98.058)	(24.690)
Utile (perdita) dell'esercizio	3.875.060	3.218.965

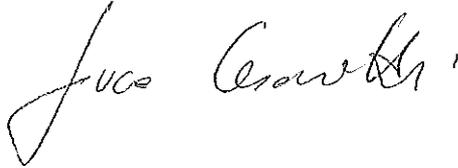
Nota Integrativa parte finale

Il presente documento, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico del periodo 1.1-30.06.2018 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lucca li 10 Agosto 2018

L'Amministratore Unico

Dott.Cesaretti Luca

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Luca Cesaretti". The signature is written in a cursive style with a large initial 'L'.